



JUDEȚUL BRAȘOV
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI AUGUSTIN
Str. Lungă nr. 238, AUGUSTIN, cod 507151, Tel/fax: 0374-279816
www.primariaaugustin.ro, E-mail: primariaaugustin@yahoo.com

HOTĂRÂREA Nr. 25 din 29.04.2021 **Privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al Regiei Publice** **locale Ocolul Silvic Bucegi-Piatra Craiului R.A.**

Consiliul Local al comunei Augustin întrunit în ședința ordinară din data de 29.04.2021; Analizând referatul de aprobare al primarului nr. 1187/21.04.2021, precum și raportul de specialitate nr. 1188/21.04.2021, prin care se propune aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, prezentat de către Regia Publica Locala Ocolul Silvic Bucegi-Piatra Craiului R.A, pentru administrarea fondului forestier al comunei Augustin;

Vazand avizele comisiilor de specialitate ale Consiliului Local Augustin nr.1 și 2

În baza dispozițiilor art. 4 din contractul de asociere autentificat la BNP-Asociati Gontea Ioan-Ionas Alexandru Mihai sub nr. 404/15.02.2007, incheiat in vederea administrarii fondului forestier al comunei Augustin.

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu art. 14 alin.(2) din Legea nr.46/2008 - Codul Silvic;

În temeiul prevederilor art. 129 alin. (2) lit. lit. c), art. 139 alin. (3), lit.a), lit.g) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanță de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. – Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021, al Regiei Publice locale Ocolul Silvic Bucegi-Piatra Craiului R.A., pentru administrarea fondului forestier al comunei Augustin, conform Anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. – Îndeplinirea prezentei hotărâri revine Regiei Publice locale Ocolul Silvic Bucegi-Piatra Craiului R.A.

Art.3. – Primarul comunei Augustin va asigura îndeplinirea prezentei hotarari prin Regia Publica locala- Ocolul Silvic Bucegi-Piatra Craiului R.A

Președintele de ședință,



**P.Secretar general comună,
Stoica Margareta**

BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2021

| INDICATOR | Cantitate MC | Valoare |
|--|--------------|----------------|
| I. VENITURI TOTALE - din care: | | 329.500 |
| a) venituri - MASA LEMNOASA din care: | 1.800 | 294.500 |
| A. AGENTI ECONOMICI - total: | 1.200 | 184.500 |
| B. POPULATIE - total: | 600 | 110.000 |
| Masa lemnoasa consum primarie | | 0 |
| Masa lemnoasa consum regie | | 0 |
| b) venituri din fondul de conservare | | 20.000 |
| c) venituri din fondul de drumuri | | 15.000 |
| d) venituri din vanatoare | | 0 |
| e) venituri financiare | | 0 |
| f) alte venituri (stocuri, prejud, pen. 7581 | | 0 |
| III) CHELTUIELI DIRECTE | | 287.334 |
| a) cheltuieli cultura si refacere cf. L. 46/2008 si amenajament | | 46.200 |
| b) cheltuieli lucrari fond forestier cf. L. 46/2008 si amenajament | | 1.800 |
| c) cheltuieli protectia padurii cf. L. 46/2008 si L. 171/2010 | | 4.500 |
| d) cheltuieli prestatii silvice | | 43.200 |
| e) cheltuieli punere in valoare, transport ML | | 0 |
| f) cheltuieli vanatoare cf. L. 407/2006 si contract cu Ministerul | | 0 |
| g) cheltuieli SSM cf. L. 46/2008 | | 2.651 |
| h) cheltuieli cu paza padurii | | 76.726 |
| i) cheltuieli combustibil personal direct productiv | | 964 |
| j) cheltuieli fond mediu cf. OUG. 196/2005 | | 1.500 |
| k) cheltuieli audit cf. OUG.75/1999, OUG.90/2008 | | 6.200 |
| l) cheltuieli intretinere drumuri | | 16.500 |
| m) cheltuieli intretinere, reparatie auto | | 0 |
| n) cheltuieli intretinere, reparatie canton | | 0 |
| o) cheltuieli chirie+asigurari | | 0 |
| p) cheltuieli impozite / taxe locale | | 700 |
| q) cheltuieli fond conservare constituit cf. L. 46/2008 | | 8.200 |
| r) cheltuieli fond drumuri constituit | | 4.795 |
| s) cheltuieli amenajament | | 0 |
| t) alte cheltuieli directe | | 69.562 |
| u) competitivitate | | 3.836 |
| III) CHELTUIELI INDIRECTE | | 26.911 |
| a) cheltuieli combustibil TESA | | 427 |
| b) cheltuieli materiale consumabile | | 1.840 |
| c) cheltuieli obiecte de inventar | | 773 |
| d) cheltuieli postale si de telecomunicatii | | 431 |
| e) cheltuieli comisioane bancare | | 237 |
| f) cheltuieli chirie si asigurari | | 2.331 |
| g) cheltuieli de personal tesa | | 17.315 |
| h) cheltuieli intretinere, reparatie sediu | | 1.236 |
| i) cheltuieli SSM tesa | | 631 |
| j) alte cheltuieli indirecte | | 1.690 |
| REZULTAT BRUT (I - II - III) | | 15.255 |
| IMPOZIT PE PROFIT | | 2.441 |
| PROFITUL DE REPARTIZAT (potrivit OG nr.64/2001) | | 12.814 |

Comuna Augustin

Pentru anul 2021 se observă că au fost estimate veniturile totale în cuantum de 329.500 lei din care doar 294.500 lei sunt venituri din masă lemnoasă.

Astfel:

- pentru agenți economici

– s-a previzionat un volum de 1.200 mc la valoarea de 184.500 lei - preț mediu 153,75 lei/mc.

- pentru nevoi locale

– s-a previzionat un volum de 600 mc la valoarea de 110.000 lei – preț mediu 183,33 lei/mc.

Veniturile din fondul de conservare – au fost previzionate la 20.000 lei – în corespondență cu soldul fondului de conservare și regenerare la data de 31.12.2020 și posibilitatea celui constituit în anul 2021 pentru susținerea cheltuielilor de cultură și refacere, respectiv punctul II lit. a). – valoare 46.200 lei și cheltuielile lucrări fond forestier, respectiv punctul II lit. b). – valoare 1.800 lei.

Veniturile din fondul de drumuri – au fost previzionate la 15.000 lei – în corespondență cu soldul fondului de accesibilizare la data de 31.12.2020 și posibilitatea celui constituit în anul 2021 pentru susținerea cheltuielilor cu întreținerea drumurilor, respectiv punctul II lit. l). – valoare 16.500 lei.

Referitor la **Cheltuieli DIRECTE** – acestea au fost previzionate la suma de 287.334 lei.

!!! A se nota că aceste cheltuieli sunt direct proporționale cu veniturile și politica socială a proprietarului.

Aceste cheltuieli au următoarea componență:

a) cheltuieli cultură și refacere – previzionate la 46.200 lei, conform devizelor întocmite de departamentul de Cultură și refacere, reprezentând lucrări de împădurire și lucrări de întreținere.

!!! aceste lucrări vor fi finanțate parțial din fondul de conservare – așa cum reiese din veniturile din fondul de conservare.

b) cheltuieli lucrări fond forestier – previzionate la 1.800 lei, conform devizelor întocmite de departamentul Fond forestier.

!!! aceste lucrări vor fi finanțate parțial din fondul de conservare – așa cum reiese din veniturile din fondul de conservare.

c) cheltuieli protecția pădurii – previzionate la 4.500 lei, conform devizelor întocmite de departamentul de Paza și protecție, reprezentă cheltuielile efectuate pentru combaterea dăunătorilor, materiale necesare în caz de incendiu, asigurare bariere, etc.

d) prestații silvice – 43.200 lei reprezintă cheltuielile cu scoaterea masei lemnoase la drum auto – partizile de nevoi locale, respectiv volumul de 600 mc la prețul de 72 lei/mc. **A se nota că această masă lemnoasă este destinată pentru a satisface nevoile comunității – vânzarea ei**

către agenți economici ar genera venituri mai mari, dar și eliminarea acestei cheltuieli. Astfel, este în balanță satisfacerea nevoilor comunității cu generare de venituri mai mari+diminuare cheltuieli.

g) cheltuieli SSM: - previzionate la 2.651 lei, conform devizelor, se referă la achiziționarea de obiecte de inventar SSM (bocanci, cizme, veste, parazapezi, etc.), dar și servicii medicale SSM (analize, instructaj, etc.).

h) cheltuieli cu paza pădurii: - previzionate la: 76.726 lei, din care cheltuieli de natură salarială personal direct productiv 65.624 lei, cheltuieli de natură salarială personal tehnic (pază și protecție și fond forestier) 8.602 lei, telefon/ internet wood tracking personal direct productiv 1.000 lei și consumabile (avize, spray, cretă, etc) 1.500 lei.

i) combustibil personal direct productiv: - previzionate: 964 lei.

j) fond mediu: datorat către Administrația Fondului pentru Mediu conform OUG nr. 196/2005, capitolul III, art. 9, alin. I, lit. f: "f) o contribuție de 2% din veniturile realizate din vânzarea masei lemnoase și/sau a materialelor lemnoase obținute de către administratorul, respectiv proprietarul pădurii, cu excepția lemnelor de foc, arborilor și arbuștilor ornamentali, pomilor de Crăciun, răchitei și puieților" - previzionate: 1.500 lei.

k) audit și CFG, necesare și obligatorii la nivelul Regiei conform prevederilor legale: - previzionate: 6.200 lei, din care 4.000 lei – audit și 2.200 lei – CFG.

l) cheltuieli întreținere drumuri: previzionate la valoarea de 16.500 lei, conform devizelor întocmite de departamentul de drumuri forestiere.

p) cheltuieli impozite/taxe locale: - previzionate: 700 lei, vor reprezenta venit la primăria Augustin.

q) cheltuieli fond de conservare constituit – conform art. 33 din Codul silvic în funcție de volumul exploatat de masă lemnoasă de produse principale și accidentale I, prețul mediu și procentul de 10% aprobat de CA – **previzionate: 8.200 lei.**

r) cheltuieli fond drumuri constituit – conform legii în funcție de valoarea masei lemnoasă exploatate de produse principale și accidentale I și procentul de 7% aprobat de CA – **previzionate: 4.795 lei.**

t) alte cheltuieli directe, cuprind cheltuieli cu obiecte de inventar. onorarii, salarii (achiziții, investiții, cultură, șef ocol) și indemnizații (consiliu de administrație), combustibil și telefoane acest personal, cheltuieli profesionale, întreținere/ asigurări/ amortizare auto/ amortizare lucrări drumuri forestiere, protocol direct, etc: - **previzionate: 69.562 lei.**

u) cheltuieli cu competență – acordată personalului conform prevederilor legale și constând într-un volum de 6 mc lemn de foc sau în echivalentul în lei.

Referitor la **Cheltuieli INDIRECTE** – acestea reprezintă cheltuieli fixe (indiferent de gradul de realizare al veniturilor) ce cuprind cheltuieli combustibil personal tesa, materiale consumabile funcționare regie, obiecte de inventar sediu regie, cheltuieli poștale și de telecomunicații, comisioane bancare, chirie / asigurări / întreținere / paza / curent sediu regie, salarii personal tesa (director economic, secretară, inspector resurse umane), cheltuieli financiare și protocol indirect, etc: - **previzionate: 26.911 lei.**

Profitul brut este de 15.255 lei, iar profitul net de repartizat este de 12.814 lei.

EXECUTIE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2020

| INDICATOR | Cantitate MC | Valoare |
|--|--------------|----------------|
| I. VENITURI TOTALE - din care: | | 380.553 |
| a) venituri - MASA LEMNOASA din care: | 2.404 | 316.037 |
| A. AGENTI ECONOMICI - total: | 1.877 | 240.200 |
| B. POPULATIE - total: | 485 | 75.837 |
| Masa lemnoasa consum primarie | 12 | 0 |
| Masa lemnoasa consum regie | 30 | 0 |
| b) venituri din fondul de conservare | | 38.039 |
| c) venituri din fondul de drumuri | | 7.470 |
| d) venituri din vanatoare | | 0 |
| e) venituri financiare | | 0 |
| f) alte venituri (stocuri, prejud. pen. 7581 | | 19.007 |
| III) CHELTUIELI DIRECTE | | 364.858 |
| a) cheltuieli cultura si refacere cf. L. 46/2008 si amenajament | | 38.039 |
| b) cheltuieli lucrari fond forestier cf. L. 46/2008 si amenajament | | 0 |
| c) cheltuieli protectia padurilor cf. L. 46/2008 si L. 17/2010 | | 1.800 |
| d) cheltuieli prestatii silvice | | 50.938 |
| e) cheltuieli punere in valoare | | 0 |
| f) cheltuieli vanatoare cf. L. 407/2006 si contract cu Ministerul | | 0 |
| g) cheltuieli SSM cf. L. 46/2008 | | 1.052 |
| h) cheltuieli cu paza padurii | | 109.806 |
| i) cheltuieli combustibil personal direct productiv | | 2.575 |
| j) cheltuieli fond mediu cf. OUG. 196/2005 | | 2.044 |
| k) cheltuieli audit cf. OUG. 75/1999, OUG. 90/2008 | | 6.195 |
| l) cheltuieli intretinere drumuri | | 7.470 |
| m) cheltuieli intretinere, reparatie auto | | 0 |
| n) cheltuieli intretinere, reparatie canton | | 0 |
| o) cheltuieli chirie+asigurari | | 0 |
| p) cheltuieli impozite / taxe locale | | 655 |
| q) cheltuieli fond conservare constituit cf. L. 46/2008 | | 50.220 |
| r) cheltuieli fond drumuri constituit | | 17.056 |
| s) cheltuieli amenajament | | 0 |
| t) alte cheltuieli directe | | 71.779 |
| u) competinta | | 5.231 |
| III) CHELTUIELI INDIRECTE | | 26.661 |
| a) cheltuieli combustibil TESA | | 210 |
| b) cheltuieli materiale consumabile | | 2.598 |
| c) cheltuieli obiecte de inventar | | 540 |
| d) cheltuieli postale si de telecomunicatii | | 528 |
| e) cheltuieli comisioane bancare | | 284 |
| f) cheltuieli chirie si asigurari | | 2.783 |
| g) cheltuieli de personal tesa | | 15.527 |
| h) cheltuieli intretinere, reparatie sediu | | 1.242 |
| i) cheltuieli SSM tesa | | 711 |
| j) alte cheltuieli indirecte | | 2.239 |
| REZULTAT BRUT (I - II - III) | | -10.967 |
| Pierdere facturata cf art 6 alin 2 ctr adm 32 | | 10.967 |

COMUNA AUGUSTIN

MASA LEMNOASA PE PICIOR - 2020

| Nr. crt | denumire | um | cantitate | pret | valoare | Fd. conserv. | Fd. drumuri. |
|--------------|---------------------------|----|-----------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| 1 | Masa lemnoasa P154 | mc | 101,00 | 130,00 | 13.130,00 | 2.485 | 919 |
| 2 | Masa lemnoasa P186 | mc | 636,00 | 120,00 | 76.320,00 | 15.647 | 5.342 |
| 3 | Masa lemnoasa P247 | mc | 507,00 | 130,00 | 65.910,00 | 12.472 | 4.614 |
| 4 | Masa lemnoasa P251 | mc | 618,00 | 130,00 | 80.340,00 | 15.203 | 5.624 |
| 5 | Masa lemnoasa FASONATA P8 | mc | 15,00 | 300,00 | 4.500,00 | 369 | 315 |
| TOTAL | | | 1.877,00 | 127,97 | 240.200,00 | 46.175 | 16.814 |

MASA LEMNOASA LA DRUM AUTO - 2020

| Nr. crt | denumire | um | cantitate | pret prestatie | valoare prestatie | masa lemnoasa consum primarie | masa lemnoasa consum regie | cantitate vanduta | valoare incasata | Fd. cons. | Fd. Drum. |
|--------------|----------------------------|----|---------------|-------------------|----------------------|--|-------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 1 | Masa lemnoasa P59 | mc | | | | | | 5,00 | 420,17 | | |
| 2 | Masa lemnoasa P81 | mc | | | | | | 2,30 | 386,55 | 57 | 27 |
| 3 | Masa lemnoasa P150 | mc | 75,00 | 89,50 | 6.712,50 | 7,00 | 18,80 | 49,20 | 7.159,67 | | |
| 4 | Masa lemnoasa P151 | mc | 19,00 | 80,50 | 1.529,50 | | | 19,00 | 3.823,53 | | |
| 5 | Masa lemnoasa P152 | mc | 73,00 | 83,50 | 6.095,50 | | | 73,00 | 9.621,84 | | |
| 6 | Masa lemnoasa P153 | mc | 80,00 | 89,50 | 7.160,00 | 5,00 | | 75,00 | 11.193,28 | | |
| 7 | Masa lemnoasa P208 | mc | 78,00 | 86,51 | 6.747,78 | | 11,20 | 66,80 | 11.226,89 | | |
| 8 | Masa lemnoasa P209 | mc | 17,00 | 88,49 | 1.504,33 | | | 17,00 | 2.268,91 | | |
| 9 | Masa lemnoasa P268 | mc | 152,00 | 80,4 | 12.220,80 | | | 152,00 | 25.546,26 | | |
| 10 | Masa lemnoasa P269 | mc | 106,00 | 84,6 | 8.967,60 | | | 1,20 | 201,68 | | |
| 11 | Masa lemnoasa confiscata | mc | | | | | | 24,30 | 3.945,50 | 3.946 | 212 |
| 12 | Masa lemnoasa prejudiciata | mc | | | | | | 0,18 | 43,05 | 43 | 3 |
| TOTAL | | | 600,00 | 84,90 | 50.938,01 | 12,00 | 30,00 | 484,98 | 75.837,33 | 4.045 | 242 |

TOTAL vanduta CANTITATE

2.362

Venituri masa lemnoasa pe picior

240.200

Venituri masa lemnoasa la drum auto

75.837

TOTAL VENITURI

316.037

TOTAL PRESTATII SILVICE

50.938

Fond Conservare constituit

50.220

Fond Accesibilizare constituit

17.056

Comuna Augustin

În anul 2020 **veniturile totale realizate** – 380.553 lei au fost superioare veniturilor totale previzionate, de 359.761 lei, dar veniturile realizate din vânzarea masei lemnoase, de 316.037 lei, au fost inferioare veniturilor previzionate, de 340.000 lei.

Diminuarea veniturilor din vânzarea masei lemnoase a fost generată de reducerea cu aproximativ 31% a prețului mediu de comercializare al masei lemnoase de la 193,73 lei/mc previzionat, la 133,80 lei/mc realizat (diminuare datorată calității lemnului, a instabilității pieței lemnului, dar și a pandemiei). Această reducere a fost diminuată de:

- sporirea volumului de masă lemnoasă exploatată, cu aproximativ 34,59%;
- obținerea de venituri din subvenții, de la AJOFM pentru susținerea cheltuielilor salariale, de 3.583 lei și
- variația stocurilor.

La capitolul de **cheltuieli directe**, cheltuielile realizate, 364.858 lei, s-au situat peste cheltuielile previzionate, de 329.435 lei, dar sub cele rectificate de 376.223 lei.

Cheltuielile cu prestațiile au cunoscut o creștere, de aproximativ 17,91%, respectiv 7.738 lei.

Cheltuielile cu paza pădurii au cunoscut reduceri, de aproximativ 3,5% (4.000 lei), din cauza pandemiei (șomaj tehnic, concedii medicale).

Creștere semnificativă, de aproximativ 4 ori, se înregistrează la constituirea fondului de regenerare a pădurilor (37.920 lei), datorită situației din teren ce a determinat schimbarea naturii produselor exploatate: din secundare / igiena în principale / accidentale I, ce au trebuit exploatate cu prioritate. Aceste sume aparțin și sunt la dispoziția proprietarului (Anexa nr. 1 / Augustin) și au ca scop principal, conform legislației, executarea lucrărilor pentru care au fost constituite.

La capitolul de **cheltuieli indirecte (26.661 lei)**, s-a înregistrat economie, atât față de cheltuielile previzionate, de 28.722 lei, cât și față de cele rectificate de 28.677 lei.

Rezultatul înregistrat în anul 2020 a fost pierdere, de 10.967 lei, pentru care s-a întocmit factură, conform art. 6, alin (2) din contractul de administrare nr. 32/16.05.2014.



Președinte de Sedință
Craișgâ Ioan

P. Secretar U.A.T.
Stoica Margareta